

Projekt

z dnia 6 czerwca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY CEKCYN**

z dnia 17 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Cekcynie za rok 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940) oraz art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2025 r. poz. 450, poz. 620 i poz. 637), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, poz. 295, z 2024 r. poz. 619, poz. 1685 i poz. 1863) i § 22 ust. 2 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie przyjętego uchwałą Nr XVII/181/12 z dnia 28 listopada 2012 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielniemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2024 r. poz. 5270)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie za rok 2024 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cekcyn.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik do uchwały Nr
Rady Gminy Cekcyn
z dnia 17 czerwca 2025 r.

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31.12.2024

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2024	Wartość na dzień 31/12/2024
AKTYWA	1 705 969,59	1 960 081,86
A. Aktywa trwałe	129 387,02	339 844,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	128 472,72	339 844,43
1. Środki trwałe	128 472,72	339 844,43
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 892,50	32 773,18
c) urządzenia techniczne i maszyny	94 117,73	76 148,10
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	462,49	230 923,15
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	914,30	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	914,30	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 576 582,57	1 620 237,43
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	406 954,72	384 055,11
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2024

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2024	Wartość na dzień 31/12/2024
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	406 954,72	384 055,11
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	406 954,72	372 321,86
- do 12 miesięcy	406 954,72	372 321,86
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	11 733,25
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 168 003,55	1 235 268,02
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 168 003,55	1 235 268,02
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 168 003,55	1 235 268,02
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 168 003,55	1 235 268,02
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 624,30	914,30
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	1 705 969,59	1 960 081,86
PASYWA	1 705 969,59	1 960 081,86
A. Kapitał (fundusz) własny	1 520 505,48	1 761 655,16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 496,37	9 496,37
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 190 615,32	1 511 009,11
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	320 393,79	241 149,68
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	185 464,11	198 426,70
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2024

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2024	Wartość na dzień 31/12/2024
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	98 842,70	140 167,14
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	98 842,70	140 167,14
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	69 278,70	114 987,99
- do 12 miesięcy	69 278,70	114 987,99
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28 854,00	24 419,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	710,00	760,15
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	86 621,41	58 259,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	86 621,41	58 259,56
- długoterminowe	58 259,56	29 897,71
- krótkoterminowe	28 361,85	28 361,85
Pasywa razem	1 705 969,59	1 960 081,86

Cekcyn 26.03.2025 r.

Główny Księgowy
mgr Justyna Wałdoch

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Cekcynie
lekarz Agnieszka Derdowska

Sporządził: Justyna Wałdoch

Zatwierdził: Agnieszka Derdowska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ
89-511 CEKCYN
ul. Dworcowa 6
tel. 518 633 635, 52 5161141
NIP: 561-13-26-271 REGON: 092352032

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ
Dworcowa 6, 89-511 Cekcyn
Tel.: 518721204, NIP: 561-13-26-271
PKO BP,
61102014750000810200217612

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2023	Wartość na dzień 31/12/2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 640 255,82	4 337 462,74
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 640 255,82	4 337 462,74
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 419 772,75	4 269 590,26
I. Amortyzacja	114 408,67	67 284,12
II. Zużycie materiałów i energii	192 385,35	197 179,61
III. Usługi obce	755 883,34	1 431 830,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 347,50	3 113,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 946 896,42	2 110 262,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	386 086,63	439 978,14
- emerytalne	166 405,19	193 038,66
VII. Podróże służbowe	16 445,84	13 595,76
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 319,00	6 346,00
IX. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	220 483,07	67 872,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	80 669,44	140 909,62
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	79 298,15	38 861,85
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 371,29	102 047,77
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,48	1,09
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2,48	1,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	301 150,03	208 781,01
G. Przychody finansowe	19 243,76	32 368,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	19 243,76	32 368,67
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00

Sprawozdanie za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

	Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2023	Wartość na dzień 31/12/2024
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		320 393,79	241 149,68
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		320 393,79	241 149,68

Cekcyn 26.03.2025 r.

Główny Księgowy


mgr Justyna Wałdoch

Sporządził: Justyna Wałdoch

KIEROWNIK

Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Cekcynie

lek. Agnieszka Derdowska

Zatwierdził: Agnieszka Derdowska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ
89-511 CEKCYN
ul. Dworcowa 6
tel. 518 633 635, 52 5161141
NIP: 561-13-26-271 REGON: 092352032

DECYZJA NR 1/03/2025

Kierownika Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

z dnia 28 marca 2025 roku

Zgodnie z artykułem 58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2023.991 tj. z dnia 2023.05.24 tekst jednolity), wypracowany zysk za rok 2024 w kwocie netto 241 149,68 zł przeznaczam w całości na cele statutowe zakładu – zwiększenie funduszu zakładu.

Uzasadnienie:

Zgodnie z ustawą o działalności leczniczej to Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej decyduje o podziale zysku. W roku 2024 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Cekcynie wypracował zysk netto w wysokości 241 149,68 zł, który zgodnie z art. 57 ust. 1 pkt 1 może być przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu.

W związku z powyższym podjęcie decyzji jest uzasadnione i konieczne.

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Cekcynie

lekarz Agnieszka Dąbrowska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ
89-511 CEKCYN
ul. Dworcowa 6
tel. 518 633 635, 52 5161141
NIP: 561-13-26-271 REGON: 092352032

Uzasadnienie

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Cekcynie zgodnie z przedłożonym Radzie Gminy Cekcyn do zatwierdzenia sprawozdaniem finansowym wypracował zysk netto w wysokości 241.149,68 zł, który postanowiono przeznaczyć na cele statutowe - zwiększenie funduszu zakładu.

W związku z powyższym należało podjąć niniejszą uchwałę.